证券代码:001317 证券简称:三羊马 公告编号:2022-025

三羊马（重庆）物流股份有限公司

2022 第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第一季度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	219,989,144.59	253,243,100.84	-13.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,976,913.78	13,206,939.49	-39.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,295,804.87	12,233,505.58	-40.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,069,698.62	-7,780,938.31	139.45%
基本每股收益（元/股）	0.100	0.220	-54.55%
稀释每股收益（元/股）	0.100	0.220	-54.55%
加权平均净资产收益率	0.98%	2.66%	-1.68%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,364,709,165.10	1,392,683,474.51	-2.01%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	820,756,712.05	812,779,798.27	0.98%

(二)非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	574,217.79	
委托他人投资或管理资产的损益	131,994.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	95,092.38	
减：所得税影响额	120,195.69	
合计	681,108.91	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

（1）资产负债表项目（单位：元）

项目	2022年3月31日	2021年12月31日	变动额	变动比例	主要变动原因
货币资金	134,188,278.70	388,394,491.55	-254,206,212.85	-65.45%	主要系当期购买银行理财增加
交易性金融资产	245,000,000.00	0.00	245,000,000.00		主要系当期购买银行理财增加
预付款项	1,908,515.00	7,536,427.84	-5,627,912.84	-74.68%	主要系预付帐款减少
其他应收款	24,554,369.66	18,339,364.52	6,215,005.14	33.89%	主要系客户保证金增加
长期待摊费用	956,560.76	744,263.26	212,297.50	28.52%	主要系新增待摊项目导致
其他非流动资产	3,223,985.92	7,023,985.92	-3,800,000.00	-54.10%	主要系预付工程款减少
预收款项	747,052.74	1,154,543.61	-407,490.87	-35.29%	主要系预收租金减少
合同负债	1,179,667.62	1,786,836.61	-607,168.99	-33.98%	主要系预收物流服务款减少
应付职工薪酬	5,268,929.25	10,093,618.53	-4,824,689.28	-47.80%	主要系发放上年计提员工薪酬
应交税费	7,438,356.41	2,586,334.44	4,852,021.97	187.60%	主要系当期进项税减少

（2）利润表项目（单位：元）

项目	本期发生额	上期发生额	变动额	变动比例	主要变动原因
销售费用	1,374,954.93	977,251.65	397,703.28	40.70%	主要系新增销售人员
管理费用	9,118,008.99	7,357,536.00	1,760,472.99	23.93%	主要系职工社保缴费基数增加
财务费用	1,648,283.88	1,365,133.94	283,149.94	20.74%	主要系银行贷款总额增加
研发费用	381,334.20	524,842.87	-143,508.67	-27.34%	主要系本期投入减少
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-29,303.38	-341,999.91	312,696.53	-91.43%	主要系计提坏账影响
资产处置收益	0.00	60,437.91	-60,437.91	-100.00%	主要系本期无资产处置
其他收益	574,217.79	957,717.18	-383,499.39	-40.04%	主要系部分递延收益已摊销完毕
投资收益（损失以“-”号填列）	145,978.29	267,799.49	-121,821.20	-45.49%	主要系参股公司利润下降
加：营业外收入	243,901.13	11,517.27	232,383.86	2017.70%	主要系对供应商罚款增加
减：营业外支出	148,808.75	18,582.56	130,226.19	700.80%	主要系客户罚款增加

（3）现金流量表项目（单位：元）

项目	本期发生额	上期发生额	变动额	变动比例	主要变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	1,845,703.23	2,329,141.20	-483,437.97	-20.76%	主要系供应商保证金减少
支付的各项税费	5,571,855.87	16,128,964.89	-10,557,109.02	-65.45%	主要系当期税金缴纳减少
收回投资收到的现金	0.00	30,000,000.00	-30,000,000.00	-100.00%	主要系当期无收回投资
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	60,437.91	-60,437.91	-100.00%	主要系当期无资产处置
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,401,215.37	20,930,329.05	-10,529,113.68	-50.31%	主要系当期在建工程投入减少
投资支付的现金	245,000,000.00	40,010,000.00	204,990,000.00	512.35%	主要系当期购买银行理财增加
取得借款收到的现金	15,000,000.00	50,000,000.00	-35,000,000.00	-70.00%	主要系当期贷款变动所致
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	40,000,000.00	-20,000,000.00	-50.00%	主要系当期贷款变动所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,745,650.03	1,674,443.55	1,071,206.48	63.97%	主要系利息增加
支付其他与筹资活动有关的现金	1,587,829.76	617,198.54	970,631.22	157.26%	主要系使用权资产增加

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,449	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
邱红阳	境内自然人	62.66%	50,150,000	50,150,000		
重庆现代物流产业股权投资基金管理有限公司－重庆渝物兴物流产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	4.16%	3,330,000	3,330,000		
广西青蓝地和投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.50%	2,000,000	2,000,000		
宁波梅山保税港区道康珩木投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.87%	1,500,000	1,500,000		
吴银剑	境内自然人	0.62%	500,000	500,000		
何涛	境内自然人	0.62%	500,000	500,000		
周军	境内自然人	0.52%	420,061	0		
王金全	境内自然人	0.44%	350,000	350,000		
马大贵	境内自然人	0.37%	300,000	300,000		
邱红刚	境内自然人	0.31%	250,000	250,000		

前10名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
周军	420,061	人民币普通股	420,061
#齐小扬升	130,000	人民币普通股	130,000
徐昌敦	126,863	人民币普通股	126,863
郭凤博	112,000	人民币普通股	112,000
张美兰	95,900	人民币普通股	95,900
#杨吉文	79,900	人民币普通股	79,900
黄玲玉	71,700	人民币普通股	71,700
高秀莲	70,600	人民币普通股	70,600
樊军	67,200	人民币普通股	67,200
张浩	65,200	人民币普通股	65,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）前述股东中，邱红阳、重庆现代物流产业股权投资基金管理有限公司－重庆渝物兴物流产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）、广西青蓝地和投资管理中心（有限合伙）、宁波梅山保税港区道康珩木投资合伙企业（有限合伙）、吴银剑、何涛、王金全、马大贵、邱红刚，系公司首发前限售股东。（2）前述股东中，邱红阳系公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理。（3）前述股东中，邱红阳、马大贵、邱红刚，系公司董事、监事、高级管理人员。（4）前述股东中，公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理邱红阳和股东、董事邱红刚为兄弟关系。（5）前述股东中，除邱红阳、重庆现代物流产业股权投资基金管理有限公司－重庆渝物兴物流产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）、广西青蓝地和投资管理中心（有限合伙）、宁波梅山保税港区道康珩木投资合伙企业（有限合伙）、吴银剑、何涛、王金全、马大贵、邱红刚之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	（1）股东齐小扬升通过普通证券账户持有30000.00股，通过投资者信用证券账户持有100000.00股，合计共持有130000.00股。（2）股东杨吉文通过普通证券账户持有0.00股，通过投资者信用证券账户持有79900.00股，合计共持有79900.00股。		

(二)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

（1）公司第二届董事会第三十四次会议2022年4月14日审议通过《关于董事会换届选举第三届董事会非独立董事的议案》，公司第二届董事会届满换届，公司董事会提名委员会提名邱红阳、周淋、周超、张侃、任敏、李刚全为第三届董事会非独立董事候选人；审议通过《关于董事会换届选举第三届董事会独立董事的议案》，公司第二届董事会届满换届，公司董事会提名委员会提名左新宇、刘胜强、胡坚为第三届董事会独立董事候选人。第二届监事会第二十四次会议2022年4月14日审议通过《关于监事会换届选举第三届监事会非职工代表监事的议案》，公司第二届监事会届满换届，公司监事会提名刘险峰、邱红刚为第三届监事会非职工代表监事候选人。前述议案事项尚需提交股东大会审议。第二届监事会届满换届，第六届职工代表大会第二次会议2022年4月14日选举邵强为第三届监事会职工代表监事。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：三羊马（重庆）物流股份有限公司

2022年03月31日

单位：元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	134,188,278.70	388,394,491.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	245,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	293,913,054.55	299,541,992.13
应收款项融资	52,788,386.41	64,833,576.77
预付款项	1,908,515.00	7,536,427.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,554,369.66	18,339,364.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	12,971,312.66	13,823,002.78
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,743,485.31	13,888,879.93
流动资产合计	780,067,402.29	806,357,755.52
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	27,472,819.89	27,458,836.03
其他权益工具投资	320,000.00	320,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	51,663,666.84	52,615,097.13
固定资产	124,357,073.91	127,950,881.74
在建工程	222,447,799.90	213,419,282.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	16,365,407.48	17,961,587.49
无形资产	127,249,213.81	128,078,111.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	956,560.76	744,263.26
递延所得税资产	10,585,234.30	10,753,694.17
其他非流动资产	3,223,985.92	7,023,985.92
非流动资产合计	584,641,762.81	586,325,738.99
资产总计	1,364,709,165.10	1,392,683,474.51
流动负债：		
短期借款	130,000,000.00	135,179,864.58
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	54,908,917.74	57,395,609.09
应付账款	180,298,504.55	204,804,477.65
预收款项	747,052.74	1,154,543.61
合同负债	1,179,667.62	1,786,836.61
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,268,929.25	10,093,618.53
应交税费	7,438,356.41	2,586,334.44
其他应付款	12,336,798.85	13,039,695.25
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	39,675,330.57	39,573,928.84
其他流动负债		
流动负债合计	431,853,557.73	465,614,908.60
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	82,850,000.00	83,009,854.17
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,857,789.64	11,338,517.41
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,722,488.25	18,296,706.04
递延所得税负债	1,688,617.43	1,643,690.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	112,098,895.32	114,288,767.64
负债合计	543,952,453.05	579,903,676.24
所有者权益：		
股本	80,040,000.00	80,040,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	443,624,534.53	443,624,534.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,488,164.55	37,488,164.55
一般风险准备		
未分配利润	259,604,012.97	251,627,099.19
归属于母公司所有者权益合计	820,756,712.05	812,779,798.27
少数股东权益		
所有者权益合计	820,756,712.05	812,779,798.27
负债和所有者权益总计	1,364,709,165.10	1,392,683,474.51

法定代表人：邱红阳 主管会计工作负责人：张侃 会计机构负责人：祝竞鹏

2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	219,989,144.59	253,243,100.84
其中：营业收入	219,989,144.59	253,243,100.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	211,410,502.32	238,642,414.35
其中：营业成本	197,732,897.29	227,187,472.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,155,023.03	1,230,177.83
销售费用	1,374,954.93	977,251.65
管理费用	9,118,008.99	7,357,536.00
研发费用	381,334.20	524,842.87
财务费用	1,648,283.88	1,365,133.94
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	574,217.79	957,717.18
投资收益（损失以“-”号填列）	145,978.29	267,799.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-29,303.38	-341,999.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		60,437.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,269,534.97	15,544,641.16
加：营业外收入	243,901.13	11,517.27
减：营业外支出	148,808.75	18,582.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,364,627.35	15,537,575.87
减：所得税费用	1,387,713.57	2,330,636.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,976,913.78	13,206,939.49
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	7,976,913.78	13,206,939.49
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	7,976,913.78	13,206,939.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,976,913.78	13,206,939.49
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.100	0.220
（二）稀释每股收益	0.100	0.220

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。法定代表人：邱红阳 主管会计工作负责人：张侃 会计机构负责人：祝竞鹏

3、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	217,629,093.12	209,737,087.13
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,845,703.23	2,329,141.20
经营活动现金流入小计	219,474,796.35	212,066,228.33
购买商品、接受劳务支付的现金	168,656,081.52	160,188,747.79
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	23,612,136.33	23,026,374.97
支付的各项税费	5,571,855.87	16,128,964.89
支付其他与经营活动有关的现金	18,565,024.01	20,503,078.99
经营活动现金流出小计	216,405,097.73	219,847,166.64
经营活动产生的现金流量净额	3,069,698.62	-7,780,938.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	131,994.43	116,374.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,437.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	131,994.43	30,176,812.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,401,215.37	20,930,329.05
投资支付的现金	245,000,000.00	40,010,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	255,401,215.37	60,940,329.05
投资活动产生的现金流量净额	-255,269,220.94	-30,763,516.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	15,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	15,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,745,650.03	1,674,443.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,587,829.76	617,198.54
筹资活动现金流出小计	24,333,479.79	42,291,642.09
筹资活动产生的现金流量净额	-9,333,479.79	7,708,357.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-261,533,002.11	-30,836,096.90
加：期初现金及现金等价物余额	368,205,260.46	151,505,093.72
六、期末现金及现金等价物余额	106,672,258.35	120,668,996.82

(二)审计报告

第一季度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司第一季度报告未经审计。

三羊马（重庆）物流股份有限公司董事会

2022年04月27日

证券代码:001317 证券简称:三羊马 公告编号:2022-024

三羊马（重庆）物流股份有限公司 第二届董事会第三十五次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、董事会会议召开情况

三羊马（重庆）物流股份有限公司（以下简称“公司”）第二届董事会第三十五次会议于2022年4月26日在重庆以现场结合通讯方式召开，会议通知于2022年4月16日以邮件或书面方式向全体董事发出，会议由董事长召集并主持，应到董事9人，实到董事9人。会议召集、召开、议案审议程序等符合相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。

二、会议议案审议及表决情况

会议以记名投票表决方式进行表决，形成决议如下：

（一）审议通过《关于2022年第一季度报告的议案》

议案内容：提请会议审议《2022年第一季度报告》。

议案表决结果：同意9票；反对0票；弃权0票。

回避表决情况：本议案不涉及回避表决情况。

提交股东大会表决情况：本议案无需提交股东大会审议。

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上披露的《2022年第一季度报告》（公告编号：2022-025）。

（二）审议通过《关于2022年第一季度财务报告的议案》

议案内容：提请会议审议《2022年第一季度财务报告》。

议案表决结果：同意9票；反对0票；弃权0票。

独立董事马增荣、刘胜强、胡坚对议案发表了明确同意的独立意见。

回避表决情况：本议案不涉及回避表决情况。

提交股东大会表决情况：本议案无需提交股东大会审议。

三、备查文件

（1）第二届董事会第三十五次会议决议。

（2）独立董事关于第二届董事会第三十五次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

三羊马（重庆）物流股份有限公司董事会

2022年4月27日

证券代码:001317 证券简称:三羊马 公告编号:2022-026

三羊马（重庆）物流股份有限公司 第二届监事会第二十五次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、监事会会议召开情况

三羊马（重庆）物流股份有限公司（以下简称“公司”）第二届监事会第二十五次会议于2022年4月26日在重庆以现场结合通讯方式召开，会议通知于2022年4月16日以邮件或书面方式向全体监事发出，会议由监事会主席召集并主持，应到监事3人，实到监事3人。会议召集、召开、议案审议程序等符合相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。

二、会议议案审议及表决情况

会议以记名投票表决方式进行表决，形成决议如下：

（一）审议通过《关于2022年第一季度报告的议案》

议案内容：提请会议审议《2022年第一季度报告》。

议案表决结果：同意3票；反对0票；弃权0票。

监事会审核意见：监事会同意议案事项。

经审核监事会认为：董事会编制和审核2022年第一季度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

回避表决情况：本议案不涉及回避表决情况。

提交股东大会表决情况：本议案无需提交股东大会审议。

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上披露的《2022年第一季度报告》（公告编号：2022-025）。

（二）审议通过《关于2022年第一季度财务报告的议案》

议案内容：提请会议审议《2022年第一季度财务报告》。

议案表决结果：同意3票；反对0票；弃权0票。

回避表决情况：本议案不涉及回避表决情况。

提交股东大会表决情况：本议案无需提交股东大会审议。

三、备查文件

（1）第二届监事会第二十五次会议决议。

特此公告。

三羊马（重庆）物流股份有限公司

监事会

2022年4月27日

三羊马（重庆）物流股份有限公司 独立董事关于第二届董事会第三十五次会议相关事项的独立意见

根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》《独立董事工作制度》的规定，作为三羊马（重庆）物流股份有限公司（以下称“公司”）的独立董事，我们基于实事求是、独立判断、客观审慎的立场和态度，对公司第二届董事会第三十五次会议相关事项进行了认真核查和审阅，发表独立意见如下：

（一）关于2022年第一季度财务报告的议案的独立意见

经核查我们认为：公司2022年第一季度财务报告符合相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，不存在损害公司、公司股东特别是中小股东利益的情形。议案事项已按照相关规定履行了相关决策程序，决策程序符合相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。

我们对公司提交的《关于2022年第一季度财务报告的议案》发表明确同意意见。

独立董事签字：

马增荣 刘胜强 胡坚

三羊马（重庆）物流股份有限公司

董事会

2022年4月26日

证券代码:000822 证券简称:山东海化 公告编号:2022-024

山东海化股份有限公司

2022 第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第一季度报告是否经过审计 □ 是 √ 否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据 □ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,910,586,270.42	1,145,525,587.73	66.79%
归属于上市公司股东的净利润（元）	183,252,537.68	65,160,824.09	181.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	173,617,649.53	63,166,022.42	174.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-29,709,268.72	115,889,319.56	-125.64%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.07	200.00%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.07	200.00%
加权平均净资产收益率	5.04%	2.12%	2.92%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,814,849,158.63	5,570,545,031.98	4.39%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,731,919,793.56	3,547,691,772.34	5.19%

(二)非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用 单位：元

项目	本报告期金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	212,633.40	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,398,719.85	主要是全资子公司山东海化盛兴热电有限公司收到政府拨付供热企业煤炭补贴资金。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,073,540.28	
减：所得税影响额	-97,075.18	
合计	9,634,888.15	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况： □ 适用√ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明 □适用 √ 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因 √ 适用 □ 不适用

单位：元

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	说明
应收账款	426,284,927.69	74,960,646.94	468.68%	主要系本期赊销金额增加所致。
预付账款	108,926,502.25	13,697,552.80	695.23%	主要系本期预付款项增加所致。
存货	394,341,099.27	707,865,273.72	-44.29%	主要系本期主导产品纯碱库存量减少所致。
其他流动资产	6,439,722.38	26,304,239.81	-75.52%	主要系本期母公司留抵增值税减少所致。
持有待售资产	2,848,064.07			主要是本期已签订合同且一年内处置完成的非流动资产。
应付票据	1,015,000,000.00	745,000,000.00	36.24%	主要系本期办理银行承兑增加所致。
其他流动负债	9,536,145.68	14,919,981.98	-36.08%	主要系本期预收货款减少致使待转销项税减少所致。
预收款项	19,977,236.42	13,114,931.65	52.32%	主要系本期收到报废设备处置款增加所致。
专项储备	3,361,354.82	2,505,276.90	34.17%	主要系本期计提专项储备增加所致。
营业收入	1,910,586,270.42	1,145,525,587.73	66.79%	主要是本期主导产品纯碱销价升高所致。
营业成本	1,571,819,860.24	978,520,086.93	60.63%	主要是本期原材料价格上涨所致。
营业税金及附加	39,389,405.89	26,747,899.95	47.26%	主要系本期资源税及增值税增加所致。
销售费用	13,532,448.94	8,648,587.62	56.47%	主要系本期销售机构费用增加所致。
财务费用	-3,002,648.47	-1,955,131.65	-53.58%	主要系本期利息收入增加所致。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,087,769.24	-14,071,854.11	-63.84%	主要系本期主导产品销价同比升高，计提存货跌价准备减少所致。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,407,298.01	-299,671.07	369.61%	主要系本期应收账款增加所致。
投资收益	757,329.52	2,146,592.10	-64.72%	主要系联营企业潍坊中以溴化物有限公司本期盈利减少所致。
其他收益	11,417,433.13	987,106.22	1056.66%	主要系全资子公司山东海化盛兴热电有限公司收到政府拨付供热企业煤炭补贴资金所致。
所得税费用	65,527,161.17	23,710,278.46	176.37%	主要系本期盈利能力提高所致。
经营活动产生的现金流量净额	-29,709,268.72	115,889,319.56	-125.64%	主要系本期应收账款增加及支付的税费增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	5,038,892.17	-40,637,414.58	112.40%	主要系去年同期购买理财产品所致。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	72,687	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
山东海化集团有限公司	国有法人	40.34%	361,048,878	0	质押	180,343,900
中国建设银行股份有限公司－浙商丰利增强债券型证券投资基金	其他	2.23%	20,000,000	0		0
UBS AG	境外法人	1.01%	9,083,030	0		0
保宁资本有限公司－保宁新兴市场基金（美国）	境外法人	0.87%	7,801,700	0		0
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.87%	7,760,079	0		0
陈淑琤	境内自然人	0.62%	5,504,900	0		0
中国农业银行股份有限公司－浙商聚潮产业成长混合型证券投资基金	其他	0.56%	5,000,000	0		0
中国建设银行股份有限公司－西部利得策略优选混合型证券投资基金	其他	0.55%	4,952,400	0		0
中国农业银行股份有限公司－申万菱信新能源汽车主题灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.51%	4,573,194	0		0
兴业银行股份有限公司－南方金融主题灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.44%	3,976,400	0		0

前10名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
山东海化集团有限公司	361,048,878	人民币普通股	361,048,878
中国建设银行股份有限公司－浙商丰利增强债券型证券投资基金	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
UBS AG	9,083,030	人民币普通股	9,083,030
保宁资本有限公司－保宁新兴市场基金（美国）	7,801,700	人民币普通股	7,801,700
华泰证券股份有限公司	7,760,079	人民币普通股	7,760,079
陈淑琤	5,504,900	人民币普通股	5,504,900
中国农业银行股份有限公司－浙商聚潮产业成长混合型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
中国建设银行股份有限公司－西部利得策略优选混合型证券投资基金	4,952,400	人民币普通股	4,952,400
中国农业银行股份有限公司－申万菱信新能源汽车主题灵活配置混合型证券投资基金	4,573,194	人民币普通股	4,573,194
兴业银行股份有限公司－南方金融主题灵活配置混合型证券投资基金	3,976,400	人民币普通股	3,976,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东山东海化集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；浙商丰利增强债券型证券投资基金与浙商聚潮产业成长混合型证券投资基金的管理人同为浙商基金管理有限公司；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明	前10名普通股股东中，陈淑琤共持有5,504,900股，其中普通账户0股，信用账户5,504,900股。		

(二)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表 □ 适用 √ 不适用

三、其他重要事项 □ 适用 √ 不适用

四、季度财务报表

(一)财务报表

1. 合并资产负债表

编制单位：山东海化股份有限公司 2022年03月31日 单位：元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	1,373,258,278.68	1,341,088,655.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	426,284,927.69	74,960,646.94
应收款项融资	1,110,776,136.78	971,320,932.50
预付款项	108,926,502.25	13,697,552.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,557,751.09	14,431,437.91
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	394,341,099.27	707,865,273.72
合同资产		
持有待售资产	2,848,064.07	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,439,722.38	26,304,239.81
流动资产合计	3,437,432,482.21	3,149,668,738.91
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	46,409,329.70	45,531,534.41
其他权益工具投资	3,402,639.63	3,404,053.16
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,038,983,079.96	2,097,422,121.93
在建工程	123,099,692.70	105,356,076.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,103,703.90	20,028,018.21
无形资产	89,212,301.38	90,206,843.38
开发支出	7,213,498.80	7,095,363.78
商誉		
长期待摊费用	1,027,586.90	1,081,670.42
递延所得税资产	48,195,005.15	50,005,064.86
其他非流动资产	769,838.30	745,546.36
非流动资产合计	2,377,416,676.42	2,420,876,293.07
资产总计	5,814,849,158.63	5,570,545,031.98
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,015,000,000.00	745,000,000.00
应付账款	486,171,563.65	685,230,663.85
预收款项	19,977,236.42	13,114,931.65
合同负债	201,416,889.82	234,342,034.72
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	109,847,928.61	110,863,108.28
应交税费	85,318,315.41	73,600,008.15
其他应付款	83,227,234.55	72,615,915.66
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,484,492.24	3,354,308.93
其他流动负债	9,536,145.68	14,919,981.98
流动负债合计	2,013,979,806.38	1,953,040,953.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,997,826.56	13,997,826.56
长期应付款		
长期应付职工薪酬	49,035,374.99	49,035,374.99
预计负债	7,424,043.51	7,424,043.51
递延收益	27,195,147.06	28,223,298.93
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	97,652,392.12	98,680,543.99
负债合计	2,111,632,198.50	2,051,721,497.21
所有者权益：		
股本	895,091,926.00	895,091,926.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,523,247,640.80	1,523,127,175.03
减：库存股		
其他综合收益	-12,448,020.28	-12,446,960.13
专项储备	3,361,354.82	2,505,276.90
盈余公积	447,545,963.00	447,545,963.00
一般风险准备		
未分配利润	875,120,929.22	691,868,391.54
归属于母公司所有者权益合计	3,731,919,793.56	3,547,691,772.34
少数股东权益	-28,702,833.43	-28,868,237.57
所有者权益合计	3,703,216,960.13	3,518,823,534.77
负债和所有者权益总计	5,814,849,158.63	5,570,545,031.98

法定代表人：王永志 主管会计工作负责人：魏鲁东 会计机构负责人：张明

2. 合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,910,586,270.42	1,145,525,587.73
其中：营业收入	1,910,586,270.42	1,145,525,587.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,665,602,649.48	1,047,082,397.28
其中：营业成本	1,571,819,860.24	978,520,086.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	39,389,405.89	26,747,899.95
销售费用	13,532,448.94	8,648,587.62
管理费用	43,836,016.51	35,120,954.43
研发费用	27,566.37	
财务费用	-3,002,648.47	-1,955,131.65
其中：利息费用	197,705.01	137,552.64
利息收入	3,288,664.83	1,875,538.89
加：其他收益	11,417,433.13	987,106.22
投资收益（损失以“-”号填列）	757,329.52	2,146,592.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	757,329.52	2,146,592.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		98,849.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,407,298.01	-299,671.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,087,769.24	-14,071,854.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,125,006.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	250,663,316.34	89,429,218.91
加：营业外收入	450,047.87	125,245.51
减：营业外支出	2,168,261.22	556,605.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	248,945,102.99	88,997,859.38
减：所得税费用	65,527,161.17	23,710,278.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	183,417,941.82	65,287,580.92
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	183,417,941.82	65,287,580.92
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	183,252,537.68	65,160,824.09
2.少数股东损益	165,404.14	126,756.83
六、其他综合收益的税后净额	-1,060.15	-1,941.18
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,060.15	-1,941.18
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,060.15	-1,941.18
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-1,060.15	-1,941.18
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	183,416,881.67	65,285,639.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	183,251,477.53	65,158,882.91
归属于少数股东的综合收益总额	165,404.14	126,756.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	0.07
（二）稀释每股收益	0.21	0.07

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：王永志 主管会计工作负责人：魏鲁东 会计机构负责人：张明

3. 合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	578,612,287.01	551,272,506.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		7,210,882.92
收到其他与经营活动有关的现金	38,068,678.18	26,222,767.11
经营活动现金流入小计	616,680,965.19	584,706,156.35
购买商品、接受劳务支付的现金	285,121,915.89	222,282,391.58
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	159,725,954.28	181,262,891.97
支付的各项税费	184,215,738.16	49,661,701.80
支付其他与经营活动有关的现金	17,326,625.58	15,609,851.44
经营活动现金流出小计	646,390,233.91	468,816,836.79
经营活动产生的现金流量净额	-29,709,268.72	115,889,319.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,139,432.00	3,070,969.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	9,139,432.00	3,070,969.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,100,539.83	3,708,383.58
投资支付的现金		40,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,100,539.83	43,708,383.58
投资活动产生的现金流量净额	5,038,892.17	-40,637,414.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-24,670,376.55	75,251,904.98
加：期初现金及现金等价物余额	1,226,053,308.96	339,439,857.68
六、期末现金及现金等价物余额	1,201,382,932.41	414,691,762.66

(二)审计报告

第一季度报告是否经过审计 □ 是 √ 否

公司第一季度报告未经审计。

山东海化股份有限公司董事会

2022年4月27日

证券代码:000822 证券简称:山东海化 公告编号:2022-022

山东海化股份有限公司 第八届董事会2022年第二次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、会议召开情况

山东海化股份有限公司(以下简称“公司”)第八届董事会2022年第二次会议通知于2022年4月16日以电子邮件及短信方式下发给各位董事。会议于2022年4月26日以通讯表决方式召开，由孙令波董事长主持，应出席会议董事9人，实际出席9人。会议的召集召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定。

二、会议审议情况

1. 2022年第一季度报告

报告期内，公司实现营业收入191,058.63万元、归属于上市公司股东的净利润18,325.25万元，分别较上年同期增长66.79%、181.23%。

详见同日刊登在中国证券报、证券时报、巨潮资讯网上的《2022年第一季度报告》。

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票；通过。

2. 关于会计政策变更的议案

为更加客观、真实地反映公司财务状况和经营成果，向投资者提供更可靠、更准确的会计信息，根据财政部《企业会计准则解释第15号》中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”的要求，公司决定对相关会计政策进行变更。

详见同日刊登在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上的《山东海化股份有限公司关于会计政策变更的公告》。

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票；通过。

独立董事意见同日刊登在巨潮资讯网上。

三、备查文件

1. 第八届董事会2022年第二次会议决议

2. 独立董事相关意见

特此公告。

山东海化股份有限公司董事会

2022年4月27日

证券代码:000822 证券简称:山东海化 公告编号:2022-023

山东海化股份有限公司 第八届监事会2022年第二次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、会议召开情况

山东海化股份有限公司(以下简称“公司”)第八届监事会2022年第二次会议通知于2022年4月16日以电子邮件及短信方式下发给各位监事。会议于2022年4月26日以通讯表决方式召开，由监事会主席李进军先生主持，应出席会议监事5人，实际出席5人。会议的召集召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定。

二、会议审议情况

1. 2022年第一季度报告

经审核，公司监事会认为董事会编制和审议山东海化股份有限公司2022年第一季度报告的程序符合法律、行政法规及中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

表决结果：同意5票，反对0票，弃权0票；通过。

2. 关于会计政策变更的议案

本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更，决策程序符合有关法律法规及公司章程规定，执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及股东利益的情形。

表决结果：同意5票，反对0票，弃权0票；通过。

三、备查文件

第八届监事会2022年第二次会议决议

特此公告。

山东海化股份有限公司监事会

2022年4月27日

证券代码:000822 证券简称:山东海化 公告编号:2022-025

山东海化股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

山东海化股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年4月26日召开第八届董事会2022年第二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。根据新会计准则要求，公司决定变更目前执行的会计政策，本次变更无需提交股东大会审议，具体情况如下：

一、会计政策变更概述

1. 变更原因

2021年12月31日，财政部以财会【2021】35号发布了《企业会计准则解释第15号》，该解释中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”的内容自2022年1月1日起施行。由于上述会计准则的变化，公司需对原会计政策进行相应变更（下称“本次会计政策变更”），并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

2. 变更前公司采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

3. 变更后公司采用的会计政策

对于固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理，公司按照财政部于 2021 年 12 月 31 日发布的《企业会计准则解释第 15号》执行。

4. 适用日期

《企业会计准则解释第15号》中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”的内容自2022年1月1日起施行。

二、本次会计政策变更对公司的影响

执行《企业会计准则解释第15号》新准则能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会对公司本期财务报表产生重大影响。

三、董事会意见

第八届董事会2022年第二次会议，以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

本次会计政策变更是按照财政部相关要求进行的合理变更，符合财政部、中国证监会、深圳证券交易所相关规定，执行变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及股东利益的情形。

四、独立董事意见

本次会计政策变更是根据财政部相关文件进行的合理变更，变更后的会计政策能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和公司章程的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形，同意本次会计政策变更。

五、监事会意见

本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更，决策程序符合有关法律法规及公司章程规定，执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及股东利益的情形，同意本次会计政策变更。

六、备查文件

1. 第八届董事会2022年第二次会议决议

2. 第八届监事会2022年第二次会议决议

3. 独立董事相关意见

特此公告。

山东海化股份有限公司董事会

2022年4月27日